

А К Т

проверки соблюдения законодательства РФ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд» в соответствии с ч.8 ст.99 44-ФЗ муниципального бюджетного учреждения «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово за период с 01.01.2018г. по 31.07.2018г.

27.08.2018г.

г. Собинка

Вводная часть

На основании распоряжения главы администрации Собинского района от 13.08.2018 №88-р «О проведении внеплановой проверки в муниципальном бюджетном учреждении «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово, заведующим отделом контрольно-ревизионной работы финансового управления администрации района Н.Г.Васильевой проведена проверка соблюдения законодательства РФ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд» в соответствии с ч.8 ст.99 44-ФЗ в МБУ «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово.

Начало проверки: 13 августа 2018г.

Окончание: 27 августа 2018г.

Полное наименование: муниципальное бюджетное учреждение «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово.

Юридический и фактический адрес: 601221, Владимирская область, Собинский район, п. Ставрово, ул. Советская, д.22.

ИНН 3323009743, КПП 332301001, ОКПО 93562209, ОГРН 1063335004149, ОКФС муниципальная собственность, ОКОПФ 75403.

Должностными лицами в проверяемом периоде являлись:

Директор - контрактный управляющий – Непчелин В.А.

Учредитель: администрация поселка Ставрово

Лицевые счета:

20286X96440 - счет получателя бюджетных средств, открытый в УФК по Владимирской области;

Расчетный счет: №40701810100081000005 Отделение Владимир г. Владимир.

Учреждение создано в целях обеспечения условий для развития на территории муниципального образования поселок Ставрово физической культуры и массового спорта, популяризации физической культуры и спорта среди различных групп населения, укрепления здоровья и пропаганды здорового образа жизни населения, организации проведения официальных муниципальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий.

Основными видами деятельности Учреждения являются:

- организация работы физкультурно-спортивной направленности среди населения поселка;
- -организация проведения муниципальных официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий, праздников и других индивидуальных и массовых мероприятий;
- проведение спортивных фестивалей, чемпионатов, первенств и других турниров;
- участие в массовых театрализованных праздниках и представлениях, народных гуляниях в соответствии с местными обычаями и традициями;

- организация спортивного досуга различных групп населения, в том числе детей, молодежи и ветеранов, игровых и других спортивно-развлекательных программ;
- обеспечение жителей муниципального образования спортивными услугами других учреждений и организаций, в том числе профессиональных коллективов;
- осуществление других видов физкультурно-спортивной, досуговой и иной деятельности, соответствующей основным принципам и целям Учреждения

К проверке были затребованы следующие документы:

- документ о назначении на должность контрактного управляющего в проверяемом периоде;
- план закупок, план-график закупок на 2018г. (можно в электронной форме с подписью руководителя);
- договоры, контракты заключенные в период с 01.01.2018г. по 31.07.2018г. с первичными документами, а также договоры, по которым производилась оплата в течение проверяемого периода;
- план ФХД на 2018г.;
- журнал-ордер №1,2,4,7;
- реестр закупок, осуществляемых без заключения договоров (контрактов);
- документы, подтверждающие обоснование начальной (максимальной) цены контракта (запросы, коммерческие предложения и иные документы и информация);
- нормативные акты, решения и другие документы, касающиеся вопроса проверки, а также документы и информация по запросу проверяющего.

В проверяемом периоде МБУ «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово - (Заказчик) осуществляло проведение закупок в соответствии с нормами Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Во исполнение требований ч. 2 ст.38, ч.28 ст.112 Закона №44-ФЗ приказом от 07.05.2014 №19 «О назначении контрактным управляющим», контрактным управляющим назначен директор Непчелин В.А.

Согласно ч.6 ст.38 Федерального закона 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Непчелин В.А. прошел итоговую аттестацию по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными заказами/закупками в контрактной системе», удостоверение №УЗ-455 от 27.11.2014г.

В соответствии с требованиями ч. 1 ст. 39 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик создает комиссию по осуществлению закупок.

Исходя из положений ч. 3 ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком могут создаваться конкурсные, аукционные, котировочные комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений и единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений.

Проверкой установлено, что комиссия по осуществлению закупок Заказчиком не создавалась.

Согласно ст. 17, 21 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок», заказчики размещают в Единой информационной системе в сфере закупок планы закупок и планы-графики закупок.

План график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для нужд заказчика на 2018год размещен на официальном сайте РФ www.zakupki.gov.ru без нарушения сроков размещения. В течение 2018 года в план – график на 2018 год изменения не вносились.

В соответствии с Планом – графиком на 2018г. (утвержденным 15.01.2018г.) Заказчиком запланировано осуществление закупок товаров, работ, услуг всего на сумму 117700руб.:

- услуги водоснабжения и водоотведения на сумму 12 254руб.40коп.;
- в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ на сумму 105 445 руб.60коп.

В проверяемом периоде заключены следующие контракты (договора):

на основании п.8 ч.1 ст.93 Федерального закона №44-ФЗ:

- договор №137 на оказание услуг по холодному водоснабжению от 5 февраля 2018г.

В соответствии с частью 9 статьи 94 Закона № 44-ФЗ результаты исполнения контракта об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом, в единой информационной системе, который должен быть размещен в течении семи рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств и подписании заказчиком документов о приемке результатов исполнения контракта (Постановление правительства РФ от 28 ноября 2012 года № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного его исполнения»).

По результатам проверки соблюдения порядка подготовки и размещения в информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении муниципальных контрактов, заключенных в соответствии с пунктами 1, 8 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, установлено нарушение ч.9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ – не размещены в Единой информационной системе отчет об исполнении контрактов **(отдельных этапов исполнения контрактов)** по договору заключенному в соответствии с п.8 ч. ст.93 44-ФЗ:

№137 на оказание услуг по холодному водоснабжению от 5 февраля 2018г.

- акт №00000132 от 31 января 2018г. на сумму 4018руб.61коп.;
- платежное поручение №530483 от 16.02.2018 на сумму 4018руб.61коп.
- акт №00000228 от 28 февраля 2018г. на сумму 4018руб.61коп.;
- платежное поручение №860903 от 22.03.2018 на сумму 4018руб.61коп.

(Приложение №1 – копия договора №137 от 05 февраля 2018г, акты №00000132 от 31 января 2018г., №00000228 от 28 февраля 2018г. и платежные поручения №530483 и №860903)

Не размещение в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, размещение которых предусмотрено в соответствии в ФЗ-№44 влечет привлечение к административной ответственности в соответствии с частью 3 статьи 7.30 КОАП РФ.

- на основании п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ Заказчиком заключено 7 договоров с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на общую сумму 52 073руб.85коп.

- договор №109 оказания услуг по сбору, вывозу (транспортировке) и передаче на размещение отходов производства и потребления на сумму 2 144руб.85коп.

- договор поставки №ИМ/С-1/29/03/2018 от 29 марта 2018г. на приобретение газонокосилки «Расподия» на сумму 26 393руб.
- договор поставки №ИМ/С-1/29/03/2018 от 29 марта 2018г. на приобретение комплектующих расходных материалов на сумму 3 562руб.
- договор поставки №ИМК/Ш-1/09/04/18 от 9 апреля 2018г. а приобретение комплектующих и расходных материалов на сумму 3 955руб.
- договор №33/452 от 10 мая 2018г. поставки нефтепродуктов (Бензин Аи-92) на сумму 7 700руб.
- договор поставки №б/н от 03.05.2018г. на приобретение строительных материалов на сумму 7 485руб.
- договор поставки №ИМ/С-1/05/07/2018 от 5 июля 2018г. на приобретение комплектующих и расходных материалов на сумму 834руб.

В нарушение ч.2 ст.34 №44-ФЗ «О контрактной системе» заказчиком при заключении договоров на основании п. 4 ч.1 ст.93 №44-ФЗ во всех договорах не указывалось, **что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта (договора).**

В проверяемом периоде при осуществлении закупок конкурентные способы определения поставщиков (конкурсы, аукционы, запрос котировок, запрос предложений) не проводились.

В соответствии с п. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ проверка в сфере закупок проведена выборочным способом по следующим вопросам:

1. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график. Нарушений не установлено.

2. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

При выборочной проверке документации (договоры, накладные, акты выполненных работ, акты приема-передачи товара) установлено, что поставка товара, выполнение работ осуществлялась в соответствии со сроками, определенными договорами. Основания для применения заказчиком мер ответственности не установлены.

3. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

При проверке регистров бухгалтерского учета, накладных, актов выполненных работ, актов о списании материальных запасов установлено, что все операции по приобретению товаров, выполнению работ (ее результата), оказанию услуг отражены на соответствующих счетах учета в соответствии с первичными учетными документами в полном объеме.

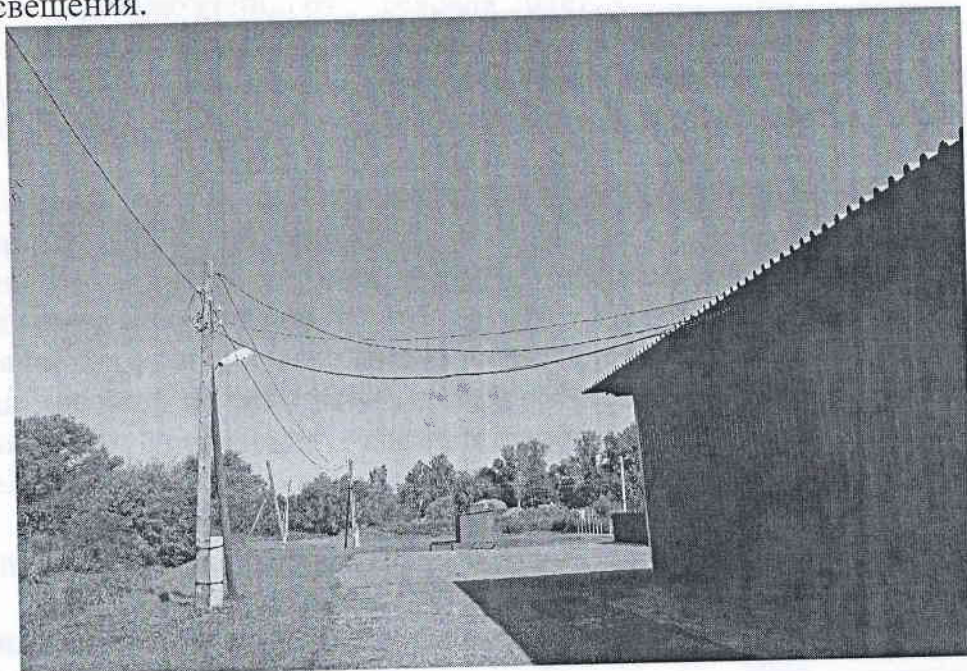
4. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

В ходе проверки установлено, что все приобретенные в 2018 году товары, выполненные работы (ее результаты), оказанные услуги используются по назначению. Нарушений не обнаружено.

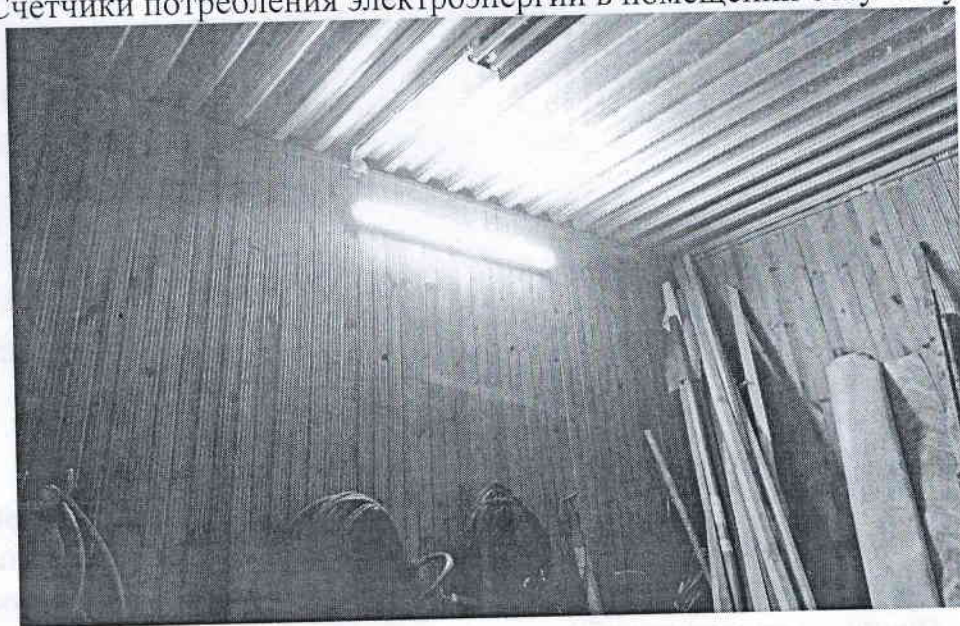
Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках целей закупок для осуществления деятельности учреждения.

В ходе проверки 24.08.2018г., в присутствии директора МБУ «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово Непчелина В.А. осуществлен осмотр имущества находящегося на стадионе «Липки», в результате которого установлено **самовольное подключение к линиям электропередач без оформления договорных отношений с электросетевой компанией.**

Подключение осуществлено от линий электропередач, относящихся к объектам уличного освещения.



Помещение оборудовано приборами электроосвещения, которые используются для осуществления деятельности МБУ «Физкультурно-спортивный комплекс» п. Ставрово. Счетчики потребления электроэнергии в помещении отсутствуют.



Финансовое управление администрации Собинского района настоятельно рекомендует рассмотреть вопрос об оформлении договорных отношений с сетевой компанией на потребление электрической энергии во избежание неблагоприятных последствий со стороны контролирующих органов (организаций).

Заключение

1. Нарушение ч.9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ – не размещены в Единой информационной системе отчеты об исполнении контрактов (отдельных этапов исполнения контрактов) по договору заключенному в соответствии с п.8 ч. ст.93 44-ФЗ №137 на оказание услуг по холодному водоснабжению от 5 февраля 2018г.

Не размещение в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, размещение которых предусмотрено в соответствии в ФЗ-№44 влечет привлечение к административной ответственности в соответствии с частью 3 статьи 7.30 КОАП РФ.

2. Нарушение ч.2 ст.34 №44-ФЗ «О контрактной системе» заказчиком при заключении договоров на основании п. 4 ч.1 ст.93 №44-ФЗ во всех договорах не указывалось, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта (договора).

3. Установлен факт самовольного подключения к линиям электропередач без оформления договорных отношений с электросетевой компанией.

Финансовое управление администрации Собинского района настоятельно рекомендует рассмотреть вопрос об оформлении договорных отношений с сетевой компанией на потребление электрической энергии во избежание неблагоприятных последствий со стороны контролирующих органов (организаций).

Предложения:

- устранить выявленные нарушения.
- не допускать нарушений действующего законодательства и правовых актов;
- принять меры ответственности к должностным лицам, допустившим вышеуказанные нарушения.

Заведующий отдела контрольно-
ревизионной работы финансового
управления администрации
Собинского района


Н.Г.Васильева

С актом ознакомлены:
Директор

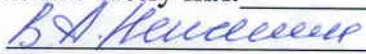

В.А.Непчелин

Акт составлен в 2 экземплярах.

Один экземпляр на 3 листах с приложениями получил.


(Должность)


(Подпись)


(Расшифровка подписи)

27.08.2018г.
(Дата)